

Część I – Ogólna

Zgodnie z art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Starosta Powiatu przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łomżyńskiego za pierwsze półrocze.

Rada Powiatu Łomżyńskiego uchwałą Nr XII/67/2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku uchwaliła budżet powiatu na 2016 rok według projektu przedłożonego i przyjętego przez Zarząd Powiatu uchwałą Nr 29/96/2015 z dnia 13 listopada 2015 roku.

W ramach uchwalonego budżetu ustalono:

Dochody budżetu Powiatu	31.445.743,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	24.977.770,00 zł
- dochody majątkowe	6.467.973,00 zł
Wydatki budżetu Powiatu	34.125.400,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	23.859.577,00 zł
- wydatki majątkowe	10.265.823,00 zł
Deficyt budżetu Powiatu	2.679.657,00 zł

W trakcie I półrocza 2016 roku zmiany do budżetu wprowadzono 4 Uchwałami Rady oraz 7 Uchwałami Zarządu. W wyniku prowadzonych zmian, plan dochodów i wydatków budżetu Powiatu na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosił:

Dochody budżetu Powiatu	29.858.101,00 zł
z tego:	
- dochody bieżące	27.241.700,00 zł
- dochody majątkowe	2.616.401,00 zł
Wydatki budżetu Powiatu	31.527.835,00 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	26.071.741,00 zł
- wydatki majątkowe	5.456.094,00 zł
Deficyt budżetu Powiatu	1.669.734,00 zł

Wykonanie dochodów i wydatków Powiatu na dzień 30 czerwca 2016 roku przedstawia się następująco:

Dochody budżetu Powiatu	15.419.310,69 zł
z tego:	
- dochody bieżące	13.955.409,69 zł
- dochody majątkowe	1.463.901,00 zł
Wydatki budżetu Powiatu	12.362.867,72 zł
z tego:	
- wydatki bieżące	11.775.073,67 zł
- wydatki majątkowe	587.794,05 zł

Plan dochodów budżetu z uwzględnieniem zmian dokonanych do 30.06.2016 r. jest następujący:

Określenie	Plan dochodów razem (w zł)	z tego:					
		bieżących	w tym:		majątkowych	z tego:	
			dotacje	dotacje na projekty unijne		dotacje	dotacje na projekty unijne
a) wg. uchwały budżetowej	31.445.743,00	24.977.770,00	7.344.030,00	0,00	6.467.973,00	6.457.973,00	0,00
b) skutki wynikające z dokonanych zmian	-1.587.642,00	+2.263.930,00	+1.846.359,00	+1.402.698,00	-3.851.572,00	-3.851.572,00	0,00
c) po zmianach dokonanych do 30.06.2016 r.	29.858.101,00	27.241.700,00	9.190.389,00	1.402.698,00	2.616.401,00	2.606.401,00	0,00

Plan wydatków z budżetu z uwzględnieniem zmian dokonanych do 30.06.2016 r. jest następujący:

Określenie	Plan wydatków razem (w zł)	z tego:				
		bieżących	w tym:			majątkowych
			na wynagrodzenia i pochodne	dotacje dla innych podmiotów	na wszystkie inne potrzeby	
a) wg. uchwały budżetowej	34.125.400,00	23.859.577,00	9.973.817,00	3.520.638,00	10.365.122,00	10.265.823,00
b) skutki wynikające z dokonanych zmian	- 2.597.565,00	+ 2.212.164,00	- 7.700,00	+ 811.623,00	+ 1.408.241,00	- 4.809.729,00
c) po zmianach dokonanych do 30.06.2016 r.	31.527.835,00	26.071.741,00	9.966.117,00	4.332.261,00	11.773.363,00	5.456.094,00

Plan i wykonanie dochodów i wydatków bieżących według działów:

Lp.	Symbol i nazwa działu wg. obowiązującej klasyfikacji budżetowej		Dochody			Wydatki		
			Plan	Wykonanie	% wyk.	Plan	Wykonanie	% wyk.
1.	020	Leśnictwo	0,00	0,00	0,00	184 000,00	45 850,00	24,92
2.	600	Transport i łączność	384 000,00	12 903,52	3,28	5 021 121,00	1 860 756,67	37,06
3.	630	Turystyka	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	100,00
4.	700	Gospodarka mieszkaniowa	236 661,00	65 916,00	27,85	280 652,00	82 706,51	29,47
5.	710	Działalność usługowa	1 497 758,00	790 771,38	52,80	1 515 803,00	717 364,27	47,33
6.	720	Informatyka	85 886,00	85 886,38	100,00	0,00	0,00	0,00
7.	750	Administracja publiczna	1 546 550,00	904 690,68	58,50	4 064 311,00	1 991 978,72	12,77
8.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	0,00	0,00	20 000,00	2 553,00	12,77
9.	755	Wymiar sprawiedliwości	61 800,00	61 800,00	100,00	61 800,00	56 699,26	91,75

10.	756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 660 000,00	2 560 679,66	54,95	0,00	0,00	0,00
11.	757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00	55 100,00	10 869,63	19,73
12.	758	Różne rozliczenia	9 509 856,00	4 883 167,00	51,35	370 997,00	0,00	0,00
13.	851	Ochrona zdrowia	3 464 000,00	1 753 000,00	50,61	3 464 000,00	1 752 938,01	50,60
14.	852	Pomoc społeczna	2 204 681,00	1 026 198,94	46,55	4 064 576,00	1 851 684,61	45,56
15.	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 407 508,00	1 731 976,30	50,83	4 663 303,00	2 360 766,54	50,62
16.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	58,00	0,00	819 478,00	355 818,08	43,42
17.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	183 000,00	78 361,83	42,82	89 000,00	373,44	0,42
18.	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	0,00	0,00	1 349 100,00	658 841,70	48,84
19.	926	Kultura fizyczna	0,00	0,00	0,00	42 500,00	19 873,23	46,76
R a z e m			27 241 700,00	13 955 409,69	51,21	26 071 741,00	11 775 073,67	45,16

Plan i wykonanie dochodów i wydatków majątkowych według działów:

Lp.	Symbol i nazwa działu wg. obowiązującej klasyfikacji budżetowej		Dochody			Wydatki		
			Plan	Wykonanie	%	Plan	Wykonanie	%
1.	600	Transport i łączność	1 107 500,00	0,00	0,00	4 466 094,00	587 794,05	13,16
2.	710	Działalność usługowa	45 000,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00
3.	758	Różne rozliczenia	1 463 901,00	1 463 901,00	100,00	250 000,00	0,00	0,00
4.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00	649 000,00	0,00	0,00
R a z e m			2 616 401,00	1 463 901,00	56,17	5 456 094,00	587 794,05	10,77

Struktura dochodów z uwzględnieniem dotacji:

Dochody	Plan na 1.01.2016	Plan na 30.06.2016	% dochodów ogółem
porozumienia z JST	1 841 630,00	1 904 630,00	6,38
w tym dotacje	1 841 630,00	1 904 630,00	6,38
własne	24 723 713,00	22 647 410,00	75,85
w tym dotacje	7 079 973,00	3 122 198,00	10,46

zlecone	4 880 400,00	5 306 061,00	17,77
w tym dotacje	4 880 400,00	5 306 061,00	17,77
Razem:	31 445 743,00	29 858 101,00	100,00

Struktura wydatków z uwzględnieniem dotacji:

Wydatki	Plan na 1.01.2016	Plan na 30.06.2016	% wydatków ogółem
porozumienia z JST	3 496 506,00	3 207 311,00	10,17
w tym dotacje	1 371 998,00	1 082 803,00	3,43
własne	25 748 494,00	23 014 463,00	73,00
w tym dotacje	1 982 640,00	3 262 845,00	10,35
zlecone	4 880 400,00	5 306 061,00	16,83
w tym dotacje	786 000,00	831 812,00	2,64
Razem:	34 125 400,00	31 527 835,00	100,00

Zmiany, które zostały wprowadzone w planach finansowych zostały zatwierdzone Uchwałami Zarządu Powiatu:

- a) Uchwałą Zarządu Nr 35/116/2016 z 29 stycznia 2016 r.
- b) Uchwałą Zarządu Nr 38/124/2016 z 26 lutego 2016 r.
- c) Uchwałą Zarządu Nr 40/134/2016 z 30 marca 2015 r.
- d) Uchwałą Zarządu Nr 41/137/2016 z 14 kwietnia 2016 r.
- e) Uchwałą Zarządu Nr 42/140/2016 z 28 kwietnia 2016 r.
- f) Uchwałą Zarządu Nr 43/149/2016 z 18 maja 2016 r.
- g) Uchwałą Zarządu Nr 45/155/2016 z 22 czerwca 2016 r.

Tabela przedstawia strukturę dochodów Powiatu Łomżyńskiego z uwzględnieniem wyniku finansowego za I półrocze 2016 roku

Treść	Plan po zmianach		Wykonanie do 30.06.2016 r.	
	kwota (zł)	struktura %	kwota (zł)	struktura %
2	3	4	5	6
Dochody ogółem, z tego:	29 858 101,00	100,00	15 419 310,69	100,00
- dochody bieżące	27 241 700,00	91,24	13 955 409,69	90,51
- dochody majątkowe	2 616 401,00	8,76	1 463 901,00	9,49
Dochody bieżące, z tego:	27 241 700,00	91,24	13 955 409,69	90,51
udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych (0010, 0020)	4 420 000,00	14,80	2 243 508,70	14,55
wpływy z opłat (042,047,049, 055, 065, 068, 069)	1 614 900,00	5,41	1 082 084,91	7,02
wpływy z usług (083)	1 205 811,00	4,04	548 402,21	3,56
pozostałe dochody (058,075,091,092,097,236, 270,299)	492 565,00	1,65	400 250,66	2,60
subwencja ogólna	9 469 635,00	31,72	4 842 946,00	31,41
dotacje celowe z budżetu państwa (211, 213, 216)	5 928 061,00	19,85	2 945 719,91	19,10

dotacje celowa na zadania realizowane na podstawie porozumień między j.s.t (232) oraz pomoc finansowa gmin na zadania własne powiatu (drogi) (271)	2 239 630,00	7,50	922 157,30	5,98
dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych środkami europejskim (§ ...7, § ...9)	1 402 698,00	4,70	736 140,00	4,77
dotacje i środki z funduszy (269)	468 400,00	1,57	234 200,00	1,52
Dochody majątkowe	2 616 401,00	8,76	1 463 901,00	9,49
dotacje otrzymane z jst na podstawie porozumień (661)	45 000,00	0,15	0,00	0,00
dotacje z gmin (pomoc) (630)	1 097 500,00	3,68	0,00	0,00
środki na inwestycje na drogach (z budżetu państwa) (618)	1 463 901,00	4,90	1 463 901,00	9,49
dochody ze sprzedaży majątku (087)	10 000,00	0,03	0,00	0,00

Tabela przedstawia strukturę wydatków Powiatu Łomżyńskiego z uwzględnieniem wyniku finansowego za I półrocze 2016 roku

Wydatki bieżące

Lp.	Symbol i nazwa działu wg. obowiązującej klasyfikacji budżetowej		Wydatki			
			Plan	struktura %	Wykonanie	struktura %
1.	020	Leśnictwo	184 000,00	0,58	45 850,00	0,37
2.	600	Transport i łączność	5 021 121,00	15,93	1 860 756,72	15,05
3.	630	Turystyka	6 000,00	0,02	6 000,00	0,05
4.	700	Gospodarka mieszkaniowa	280 652,00	0,89	82 706,51	0,67
5.	710	Działalność usługowa	1 515 803,00	4,81	717 364,27	5,80
6.	720	Informatyka	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	750	Administracja publiczna	4 064 311,00	12,89	1 991 978,67	16,11
8.	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	20 000,00	0,06	2 553,00	0,02
9.	755	Wymiar sprawiedliwości	61 800,00	0,20	56 699,26	0,46
10.	757	Obsługa długu publicznego	55 100,00	0,17	10 869,63	0,09
11.	758	Różne rozliczenia	370 997,00	1,18	0,00	0,00
12.	851	Ochrona zdrowia	3 464 000,00	10,99	1 752 938,01	14,18
13.	852	Pomoc społeczna	4 064 576,00	12,89	1 851 684,61	14,98
14.	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 663 303,00	14,79	2 360 766,54	19,10
15.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	819 478,00	2,60	355 818,08	2,88
16.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	89 000,00	0,28	373,44	0,00
17.	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 349 100,00	4,28	658 841,70	5,33
18.	926	Kultura fizyczna	42 500,00	0,13	19 873,23	0,16
Razem wydatki bieżące:			26 071 741,00	82,69	11 775 073,67	95,25

Wydatki majątkowe

1.	600	Transport i łączność	4 466 094,00	14,17	587 794,00	4,75
2.	710	Działalność usługowa	91 000,00	0,29	0,00	0,00
3.	758	Różne rozliczenia	250 000,00	0,79	0,00	0,00
4.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	649 000,00	2,06	0,00	0,00
Razem wydatki majątkowe:			5 456 094,00	17,31	587 794,05	4,75
Ogółem:			31 527 835,00	100,00	12 362 867,72	100,00

Część II – dochody

Planowane dochody budżetu Powiatu zostały ostatecznie ustalone na dzień 30 czerwca br. na kwotę **29.858.101,00 zł**, a realizacja ich wyniosła **15.419.310,69 zł**, tj. 51,64 % rocznego planu. Plan dochodów bieżących wyniósł **27.241.700,00 zł** a ich realizacja **13.955.409,69 zł** (51,23 %) natomiast plan dochodów majątkowych wyniósł **2.616.401,00 zł** a ich realizacja **1.463.901,00 zł** (55,95 %).

W poszczególnych klasyfikacji budżetowej w podziale na zadania związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (część II.A.), zadania własne powiatu (część II.B.) oraz zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi łomżyńskiemu (część II.C.). dochody ukształtowały się następująco:

II.A. Dochody uzyskane w związku z wykonywaniem zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego:**Dział 710, Rozdział 71012**

Zadania z zakresu geodezji i kartografii	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	372 220,00	164 020,00	44,07

- § 2320 - 164 020,00 zł – dotacje celowe otrzymane z Miasta Łomża na zadania bieżące realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- § 6610 – 45.000,00 zł – dotacja z Urzędu Miasta Łomża na dofinansowanie zakupu serwera do Wydziału Geodezji; dochody nie wykonane.

Dział 750, Rozdział 75020

Administracja publiczna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	18 000,00	0,00	0,00

- § 2320 – dotacja z Urzędu Miasta Łomża na organizację XXII Festiwalu Muzyczne Dni Drozdowo-Łomża 2016.

Dział 853, Rozdział 85311

Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016r.	% wykonania
	23 016,00	12 441,30	54,06

Środki przekazane z Łomży i Kolna na utrzymanie uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej w Marianowie.

Dział 853, Rozdział 85333

Powiatowe urzędy pracy	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 491 394,00	745 696,00	50,00

- § 2320 – dotacja otrzymana z Miasta Łomża dotyczy współfinansowania kosztów utrzymania Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży

II.B. Dochody uzyskane w związku z realizacją zadań własnych powiatu**Dział 600, Rozdział 60014**

Drogi publiczne powiatowe	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 491 500,00	12 903,52	0,87

- § 0580 – 8.324,50 zł – są to kary pieniężne z tytułu odstąpienia od umowy oraz nieterminowego wykonania umowy;
- § 0690 – 1.854,43 zł – koszty sądowe oraz koszty naliczane przy upomnieniach o zapłatę należności
- § 0870 – 0,00 zł – w I półroczu nie uzyskano wpływów ze sprzedaży majątku,
- § 0920 – 1.443,75 zł z tytułu naliczonych odsetek od nieterminowej zapłaty kar od odstąpienia od umowy,
- § 0970 – 1.280,84 zł – z wpływów z różnych rozliczeń uzyskanych przez ZDP (wynagrodzenie płatnika, rozliczenie refundacji wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych dot. lat ubiegłych),
- § 2710 – 0,00 zł – środki planowane do pozyskania z gmin w ramach porozumień na pokrycie kosztów materiałów niezbędnych do remontu dróg podane w tabeli poniżej:

lp.	Gmina	zadanie	kwota
1.	Wizna	Remont drogi powiatowej nr 1963B w obrębie miejscowości Rutki	200 000,00
2.	Śniadowo	Remont chodnika w ciągu drogi pow. nr 211B ul. Kolejowa (od Spółdz. Mieszkaniowej do JFC	85 000,00
3.	Śniadowo	Remont chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2110B ul. Kolejowa	25 000,00
4.	Śniadowo	Remont chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1996B w m. Strzeszewo	25 000,00
5.	Miastkowo	Remont drogi powiatowej nr 1957B na odcinku Rydzewo-Kuleszka	35 000,00
6.	Łomża	Remont drogi powiatowej nr 1947B na odcinku Janowo – Jarnuty	10 000,00
x	x	Ogółem	380 000,00

- § 6300 – 0 zł – środki planowane do pozyskania z gmin w ramach porozumień na pokrycie kosztów niezbędnych do przebudowy dróg podane w tabeli poniżej (dofinansowanie wydatków majątkowych):

l.p.	Gmina	zadanie	kwota
1.	Łomża	Przebudowa i rozbudowa obiektu mostowego o jednolitym numerze inwen. JNI 01028673	1 050 000,00

		w miejscowości Konarzyce w ciągu drogi powiatowej 1948B	
2.	Miastkowo	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej nr 1956B	25 000,00
3.	Piątnica	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn: Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1934B	22 500,00
x	x	Ogółem	1 097 500,00

Dział 700, Rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	23 900,00	23 833,09	99,72

- § 0470 – 8.546,09 zł – opłaty za trwały zarząd – wykorzystywanie gruntów powiatu przez Zarząd Dróg Powiatowych w Łomży, Regionalny Ośrodek Kultury i Powiatowy Urząd Pracy w Łomży,
- § 0550 – 15.250,96 zł - wpływy uzyskane z użytkowania wieczystego gruntów Powiatu Łomżyńskiego,
- § 0920 – 36,04 zł – pozostałe odsetki.

Dział 710, Rozdział 71012

Zadania z zakresu geodezji i kartografii	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	4 359,00	46 501,95	1066,80

- § 0580 – 46.501,95 zł – dochody z tytułu kar pieniężnych za nieterminowe wykonanie umowy z zakresu działalności Wydziału Geodezji.

Dział 710, Rozdział 71095

Pozostała działalność	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	656 279,00	328 449,43	50,05

- § 0830 – wpływy z usług: sprzedaż map, danych z ewidencji gruntów i budynków oraz innych materiałów i informacji zasobów powiatowych, z opłat za czynności związane z prowadzeniem zasobów i uzgadnianiem usytuowania projektowanych sieci zbrojenia, a także innych wpływów.

Dział 720, Rozdział 72095

Pozostała działalność	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	85 886,00	85 886,38	100,00

Wpływy z tytułu końcowego rozliczenia zadania pn. „Wdrożenie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”.

Dział 750, Rozdział 75020

Starostwa powiatowe	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 475 550,00	854 671,18	57,92

- § 0420 – 544.881,00 zł – wpływy z tytułu opłat za wydanie tablic rejestracyjnych, pozwoleń czasowych, znaków legalizacyjnych, druków licencji i zezwoleń na przewozy drogowe,
- § 0490 – 26.576,00 zł – z tytułu opłat za usunięcie i przechowywanie pojazdów na parkingu strzeżonym usuniętych na koszt właściciela z terenu Powiatu Łomżyńskiego,
- § 0650 – 85.836,50 zł – wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy,
- § 0690 – 3.062,50 zł – wpływy z różnych opłat,
- § 0750 – 123.985,82 zł – opłaty za czynsz za wynajem pomieszczeń w budynku Starostwa,
- § 0920 – 21.583,84 zł – wpływy dochody z oprocentowania środków pieniężnych przechowywanych na rachunkach bieżących Starostwa,
- § 0970 – 1.439,00 zł – zwrot przez Sąd Rejonowy opłaty za regulację w księgach wieczystych (1.040,00 zł); dochody z tytułu terminowego przekazywania zaliczek na podatek dochodowy od wynagrodzeń pracowników (399,00 zł),
- § 2360 – 47.306,52 zł – dochody uzyskane przez Powiat z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami dotyczących działalności Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarowania Nieruchomościami (25% dochodów Skarbu Państwa).

Dział 750, Rozdział 75075

Promocja jednostek samorządu terytorialnego	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	21 000,00	18 019,50	85,81

- § 2700 – 18.019,50 zł – dotacja celowa z Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej (16.800,00 zł) oraz sponsorzy (1.219,50 zł). W związku z realizacją projektu pn. „17 lat współpracy Powiatu Łomżyńskiego z Powiatem Dingolfing – Landau – jako przykład dobrego sąsiedztwa i przyjaźni polsko-niemieckiej” (termin realizacji 15.05 – 15.07.2016 r.) Fundacja Współpracy Polsko-Niemieckiej przekazała 80% transzy na realizację projektu tj. 16.800 zł. Pozostała część transzy wpłynie po rozliczeniu projektu.

Dział 756, Rozdział 75618

Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	240 000,00	317 170,96	132,15

- § 0490 – 317.060,43 zł – są to roczne opłaty za umieszczenia urządzeń w pasie drogowym oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu wykonywania robót drogowych,
- § 0910 – 110,53 zł – naliczone odsetki od nieterminowych wpłat za zajęcie pasa drogowego.

Dział 756, Rozdział 75622

Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	PIT – 4 400 000,00	2 213 038,00	50,30
	CIT - 20 000,00	30 470,70	152,35

W rozdziale 75622 obejmuje się rozrachunki budżetu państwa z budżetem powiatu z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych (§ 0010) oraz od osób prawnych (§ 0020). Plan w tym zakresie został wykonany w następujący sposób:

- § 0010 – 2.213.038,00 zł – udział w podatku od osób fizycznych,
- § 0020 – 30.470,70 zł – udział w podatku od osób prawnych.

Dział 758

Różne rozliczenia	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	10 973 757,00	6 347 068,00	57,84

Wielkości te obejmują trzy rodzaje subwencji ogólnej: oświatową, wyrównawczą, równoważącą oraz kwotę uzupełniającą dochody powiatu.

Dział 758, Rozdział 75801

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	935 635,00	575 776,00	61,54

- § 2920 – subwencja na utrzymanie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 1 w Łomży.

Dział 758, Rozdział 75802

Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 463 901,00	1 463 901,00	100,00

- § 6180 – Na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 20 maja 2016 r. nr ST 4.4751.15.2016/286 przyznane środki z rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn: „Przebudowa i rozbudowa obiektu mostowego o jednolitym numerze inwentarzowym. JN1 01028673 w miejscowości Konarzyce w ciągu drogi powiatowej 1948B gmina Łomża”.

Dział 758, Rozdział 75803

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	5 545 486,00	2 772 744,00	50,00

- § 2920 – środki przyznane według wskaźnika dochodów podatkowych przypadających na 1 mieszkańca.

Dział 758, Rozdział 75814

Różne rozliczenia finansowe	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	40 221,00	40 221,00	100,00

- § 2990 – 40.221,00 zł – środki pochodzące z wydatków niezrealizowanych w 2015 r. przez Zarząd Dróg Powiatowych.

Dział 758, Rozdział 75832

Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	2 988 514,00	1 494 426,00	50,01

- § 2920 – część równoważącą subwencji ogólnej dzieli się między powiaty z uwzględnieniem kryteriów dotyczących wydatków na rodziny zastępcze, długości dróg powiatowych oraz dróg wojewódzkich i krajowych znajdujących się w granicach miast na prawach powiatu, a także planowanych dochodów powiatu.

Dział 852

Pomoc społeczna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 179 081,00	538 297,94	45,65

Dział 852, Rozdział 85201

Placówki opiekuńczo-wychowawcze	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	84 723,00	22 857,60	26,98

- § 0830 – 22.857,60 zł z tytułu odpłatności gmin za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Odpłatność gmin za dzieci pochodzące z ich terenu w pierwszym roku pobytu 10%, w drugim roku 30%, od trzeciego roku 50% kosztów za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej.

gmina	kwota
Zbójna	9 667,00
Łomża	11 600,40
Śniadowo	1 590,20
razem	22 857,60

Dział 852, Rozdział 85202

Domy pomocy społecznej	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	622 000,00	317 136,00	50,99

- § 2130 – 317.136,00 zł – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na dofinansowanie bieżącej działalności Domów Pomocy Społecznej w Łomży i Tykocinie.

Dział 852, Rozdział 85204

Rodziny zastępcze	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	470 809,00	197 755,64	42,00

- § 0680 – 655,17 zł z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych
- § 0830 – 197.095,18 zł – tytułu odpłatności powiatów za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych (dzieci z innych powiatów umieszczone w naszych rodzinach zastępczych – odpłatność 100%)

powiat	ogółem	w tym: świadczenie	w tym: wynagrodzenie
Miasto Łomża	29 166,17	22 049,03	7 117,14
Zambrów	19 472,74	12 000,00	7 472,74
Kolno	30 008,14	26 225,79	3 782,35
Miasto Warszawa	11 443,44	11 443,44	0,00
Wysokie Mazowieckie	25 496,60	25 496,60	0,00

Ełk	18 000,00	18 000,00	0,00
Sokółka	9 736,35	6 000,00	3 736,35
Grajewo	6 000,00	6 000,00	0,00
Miasto Ruda Śląska	3 960,00	3 960,00	0,00
Bielsk Podlaski	3 952,69	2 709,68	1 243,01
razem	157 236,13	133 884,54	23 351,59

Z tytułu odpłatności gmin za utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie **39.859,05 zł.** Odpłatność gmin za dzieci pochodzące z ich terenu w 1 roku pobytu 10%, w 2 roku 30%, od 3 roku 50% kosztów za utrzymanie dzieci w pieczy zastępczej.

gmina	kwota
Zbójna	13 120,09
Łomża	7 344,96
Śniadowo	3 241,74
Przytuły	1 980,00
Wizna	2 272,26
Nowogród	3 666,67
Miastkowo	7 980,00
Piątnica	253,33
razem	39 859,05

Dział 852, Rozdział 85218

Powiatowe centra pomocy rodzinie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 549,00	548,70	35,42

- § 0970 – 548,70 zł zwrot z ZUS składek społecznych płatnika w związku z przekroczeniem 30-krotności w 2012 roku.

Dział 853

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 893 098,00	973 839,00	51,44

Dział 853, Rozdział 85324

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	21 000,00	3 499,00	16,66

- § 0970 – 3.499,00 zł – z tytułu realizacji zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej w wysokości 2,5% kwoty wydatkowanych środków z PFRON w I kwartale 2016 r.

Dział 853, Rozdział 85333

Powiatowe urzędy pracy	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	469 400,00	234 200,00	49,89

- § 2690 – 234.200,00 zł – dotacja ze środków Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń i obowiązkowych składek opłacanych przez PUP w Łomży.

Rozdział 85395

Pozostała działalność	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 402 698,00	736 140,00	52,48

Plan dochodów bieżących w ramach rozdziału 85395 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Nazwa	Plan wg. uchwały budżetowej	Zmiany w planie	Plan na 30.06.2016 r.	Wykonanie do 30.06.2016 r.	w tym:	
			Zwiększenia / zmniejszenia			środki europejskie § 2057	wkład własny budżetu państwa, z budżetu innego powiatu lub powiatu § 2059
1.	„Pendolino do zatrudnienia”	0,00	0,00	1 402 698,00	736 140,00	658 845,30	77 294,70

Zestawienie z realizacji dochodów z udziałem środków unijnych stanowi Załącznik Nr 6 niniejszej informacji.

Dział 854, Rozdział 85406

Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	0,00	58,00	0,00

- § 0970 – 58,00 zł – Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1 w Łomży uzyskała dochody z tytułu terminowego przekazywania zaliczek na podatek dochodowy od wynagrodzeń pracowników Poradni.

Dział 900, Rozdział 90019

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	183 000,00	78 361,83	42,82

- § 0690 – 78.361,83 zł – z tytułu wpłat z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

II.C. Dochody z tytułu dotacji związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Powiatowi Łomżyńskiemu

Dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami realizowane przez powiat, zostały określone w piśmie Wojewody Podlaskiego z dnia 22 marca 2016 roku Nr FB-II.3111.68.2016.BB i ustalone na kwotę 4.850.400,00 zł. Po wprowadzonych zmianach decyzjami Wojewody Podlaskiego na dzień 30 czerwca 2016 r. plan ukształtował się na poziomie 5.306.061,00 zł.

Dział 700, Rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	212 761,00	42 082,91	19,78

Dotacja otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wykonywanie zadań w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa.

Dział 710

Działalność usługowa	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	509 900,00	251 800,00	49,38

Dział 710, Rozdział 71012

Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	212 200,00	94 200,00	44,39

Plan dochodów z tytułu dotacji celowej dotyczy środków finansowych przekazanych przez organ dotujący na prace i opracowania geodezyjne związane ze zmianami w bazie ewidencji gruntów i budynków Skarbu Państwa (kataster nieruchomości).

Dział 710, Rozdział 71015

Nadzór budowlany	Plan zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	297 700,00	157 600,00	52,94

Dotacja na wydatki bieżące związane z działalnością Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Łomży.

Dział 750

Administracja publiczna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	32 000,00	32 000,00	100,00

Dział 750, Rozdział 75011

Urzędy wojewódzkie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	2 000,00	2 000,00	100,00

Plan dochodów został wykonany w 100,00 % z tytułu dotacji przeznaczonej na sfinansowanie kosztów zadań zleconych z zakresu prawa geodezyjnego.

Dział 750, Rozdział 75045

Kwalifikacja wojskowa	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	30 000,00	30 000,00	100,00

Organ dotujący przekazał dotację celem zabezpieczenia środków finansowych na przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2016 roku.

Dział 755, Rozdział 75515

Nieodpłatna pomoc prawna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	61 800,00	61 800,00	100,00

Dotacja przeznaczona na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej.

Dział 851, Rozdział 85156

Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	3 464 000,00	1 753 000,00	50,61

Dotacje celowe z budżetu państwa dla Powiatu Łomżyńskiego na finansowanie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby nie objęte takim ubezpieczeniem z grupy osób bezrobotnych.

Dział 852

Pomoc społeczna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 025 600,00	487 901,00	47,57

Dział 852, Rozdział 85203

Ośrodki wsparcia	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	801 600,00	422 401,00	52,69

Z budżetu państwa zostały przyznane dotacje celowe na realizację zadań z przeznaczeniem na prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia w Kownatach.

Dział 852, Rozdział 85204

Rodziny zastępcze	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	213 000,00	65 500,00	30,75

Dotacja na zadania w zakresie realizacji Programu Rodzina 500 Plus – świadczenia dla dzieci przebywających w rodzinach zastępczych.

Dział 852, Rozdział 85205

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	11 000,00	0,00	0,00

Dotacja w wysokości 11.000,00 zł z tytułu dotacji na realizację programów korekcyjno-edukacyjnych dla sprawców przemocy rodzinie będzie przekazana w II półroczu br.

Część III - Wydatki

W budżecie Powiatu Łomżyńskiego w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku plan wydatków został w wykonany w 39,21 % - przy zaplanowanej kwocie **31.527.835,00 zł**, wydatkowano **12.362.867,72 zł**. Wydatki bieżące zrealizowano na kwotę **11.775.073,67 zł** tj. 45,16 % a majątkowe na kwotę **587.794,05 zł** tj. 10,77 % planu.

W omawianym okresie roku budżetowego projekty współfinansowane ze środków Unii Europejskiej zostały zrealizowane na kwotę **576.450,94 zł** tj. 41,10 % planu.

Struktura zrealizowanych ogółem wydatków w I półroczu 2016 roku przedstawiona została poniżej.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej po zmianach	Struktura planu %	Wykonanie 30.06.2016 rok	% wyk. 5:4	Struktura wykonania %
1	2	3	4	5	6	7
I	Wydatki bieżące, z tego:	26 071 741,00	82,69	11 775 073,67	45,16	95,25
1	Wynagrodzenia wraz z pochodnymi (401,402,404,411,412,417)	9 966 117,00	31,61	5 075 370,68	50,93	41,05
2	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (311)	1 007 859,00	3,20	424 859,77	42,15	3,44
3	Remonty (427)	521 030,00	1,65	96 891,27	18,60	0,78
4	Dotacje podmiotowe (248)	1 249 100,00	3,96	611 056,00	48,92	4,94
5	Dotacje celowe (231,232, 271, 282,283)	2 346 822,00	7,44	1 134 155,10	48,33	9,17
6	Programy finansowane z udziałem środków europejskich (§ ...7, § ...9)	1 402 698,00	4,45	576 450,94	41,10	4,66
7	Składka na ubezpieczenia zdrowotne (413)	3 464 000,00	10,99	1 752 938,01	50,60	14,18
8	Pozostałe wydatki bieżące	6 114 115,00	19,39	2 103 351,90	34,40	17,01
II	Wydatki majątkowe, z tego:	5 456 094,00	17,31	587 794,05	10,77	4,75
1	Wydatki inwestycyjne (605)	3 862 895,00	12,25	118 818,00	3,08	0,96
2	Wydatki na zakupy inwestycyjne (606)	498 000,00	1,58	168 976,05	33,93	1,37
3	Dotacje celowe – inwestycyjne (630,661)	845 199,00	2,68	300 000,00	35,49	2,43
5	Pozostałe wydatki inwestycyjne (680)	250 000,00	0,79	0,00	0,00	0,00
x	Wydatki ogółem	31 527 835,00	100,00	12 362 867,72	39,21	100,00

W zestawieniu stanowiącym Załącznik Nr 2 do niniejszego sprawozdania przedstawiono kompletne dane liczbowe o planie i wykonanych wydatkach usystematyzowane według obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej realizacja wydatków w I półroczu 2016 roku w podziale na zadania związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (część III.A.), zadania własne powiatu (część III.B.) oraz zadania z

zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi łomżyńskiemu (część III.C.) ukształtowała się następująco:

III.A. Wydatki związane z wykonywaniem zadań realizowanych w drodze umów porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział 600, Rozdział 60016

Drogi publiczne gminne	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	300 000,00	300 000,00	100,00

- § 6300 – 300.000,00 zł – dotacja przekazana Gminie Łomża na zadanie pn.: „III etap programu poprawy bezpieczeństwa i zwiększania dostępności do podstawowej sieci dróg województwa podlaskiego poprzez budowy, przebudowy i remonty dróg gminnych Gminy Łomża”. W ramach programu realizowana będzie przebudowa drogi Modzele – Skudosze gm. Łomża.

Dział 710, Rozdział 71012

Zadania z zakresu geodezji i kartografii	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	327 220,00	164 020,00	50,13

- § 4010, §4040, §4110, §4120 – 146.963,22 zł – koszt utrzymania urzędników,
 - § 4210 – 10.539,13zł – zakup materiałów biurowych,
 - § 4300 - 469,80zł – opłata za wykonanie pieczętek i przegląd klimatyzatorów,
 - § 4360 – 1.138,35 – koszt rozmów telefonicznych,
 - § 4440 – 4.909,50 – odpisy na zakładowy fundusz socjalny.

Dział 750, Rozdział 75023

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	2 000,00	2 000,00	100,00

Kwotę 2.000,00 zł przeznaczono na ufundowanie nagrody pieniężnej w ramach XXIX Międzynarodowego Festiwalu Teatralnego „Walizka”, organizowanego przez Teatr Lalki i Aktora w Łomży (dotacja dla Urzędu Miasta Łomży).

Dział 852

Pomoc społeczna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 001 765,00	384 139,91	38,35

Dział 852, Rozdział 85201

Placówki opiekuńczo-wychowawcze	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2015 r.	% wykonania
	682 871,00	241 172,14	35,32

- § 2320 – 241.172,14 zł - kwota ta została przeznaczona na utrzymanie 14 dzieci z terenu Powiatu Łomżyńskiego umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów na mocy stosownych porozumień
 - 123.527,68 zł za 7 wychowanków w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Łomży,
 - 88.320,00 zł za 5 wychowanków w Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Zambrowie,
 - 15.902,00 zł za 1 wychowanka w Domu Dziecka w Krasnem,

- 13.422,46 zł za 1 wychowanka w Domu Dziecka w Białowieży.

Dział 852, Rozdział 85204

Rodziny zastępcze	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	318 894,00	142 967,77	44,83

- § 2320 – 6.500,00 zł - Powierzenie zadań dotyczących pieczy zastępczej z terenu Powiatu Łomżyńskiego dla Centrum Pieczy Zastępczej w Łomży na mocy Porozumienia z dnia 24 marca 2016 r. pomiędzy Powiatem Łomżyńskim a Miastem Łomża.
- § 3110 – 136.467,77 zł - Kwota ta została przekazana na utrzymanie 31 dzieci pochodzących z innych powiatów, tj. Powiat Zambrowski, Sokólski, Kolneński, Wysoko Mazowiecki, Elcki, Warszawski, Ruda Śląska, Grajewski, Bielski, Miasto Łomża oraz Garwolin, a umieszczonych w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie naszego powiatu w oparciu o podpisane porozumienia.

Dział 853

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 503 836,00	832 461,71	55,36

Dział 853, Rozdział 85311

Realizacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	12 442,00	6 220,68	50,00

- § 2320 – 6.220,68 zł – wydatki dotyczące dofinansowania działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Łomży oraz w Szumowie. Powiat Łomżyński na podstawie podpisanego porozumienia z 28 kwietnia 2016 r. dofinansowuje udział 1 uczestnika w zajęciach w WTZ w Szumowie oraz na podstawie porozumienia z 15 stycznia 2016 r. z Miastem Łomża dofinansuje uczestnictwo 6 uczestników z terenu Powiatu Łomżyńskiego w zajęciach w WTZ w Łomży. Na ten cel w budżecie została zabezpieczona kwota 12.442,00 zł (plan po zmianach).

Do 30 czerwca 2016 r. na utrzymanie uczestników w WTZ w Łomży wydatkowano kwotę 5.332,00 zł, zaś na WTZ w Szumowie kwotę 888,68 zł.

Dział 853, Rozdział 85333

Powiatowe urzędy pracy	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 491 394,00	826 241,03	55,40

Powiatowy Urząd Pracy w Łomży jest jednostką budżetową współfinansowaną z trzech źródeł. Jednym z nich są środki przekazywane przez Prezydenta Miasta Łomży na podstawie porozumienia na realizację zadań związanych z ustawą z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (obsługa bezrobotnych z terenu m. Łomża). Na podstawie zawartego porozumienia zostały przekazane środki w formie dotacji z Miasta Łomża na współfinansowanie zadań Powiatowego Urzędu Pracy w Łomży.

Zrealizowane wydatki za I półrocze zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 736.344,82 zł (paragrafy – 4010, 4040, 4110, 4120)

- § 4210 – 5.942,28 zł środki wydatkowane na zakup materiałów,
- § 4260 – 2.221,23 zł na energię elektryczną, ciepłą i wodę,
- § 4270 – 8.818,72 zł zostały przeznaczone na wymianę 10 okien w budynku,
- § 4280 – 1.150,83 za badania lekarskie pracowników Urzędu,
- § 4300 – 38.432,94 zł na opłacenie firmy sprzątającej budynek PUP, pracownika gospodarczego zatrudnionego na umowę zlecenie, dokonywanych przeglądów samochodów służbowych i budynku,

- § 4410 – 1.354,47 zł na delegacje służbowe pracowników,
- § 4430 – 2.514,36 zł na ubezpieczenie mienia Urzędu na cały 2016 rok i ubezpieczenia samochodów służbowych.
- § 4440 – 24.147,20 zł zgodnie z ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych do 30 maja należało dokonać naliczeń oraz przekazać na rachunek bankowy ZFSS,
- § 4480 – 232,72 zł na podatek od nieruchomości,
- § 4520 – 3.575,00 zł na trwałe zarząd,
- § 4700 – 1.506,46 zł środki wydatkowane na opłatę za studia pracowników.

Dział 854, Rozdział 85417

Szkolne schroniska młodzieżowe	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	8 490,00	5 732,00	67,51

- § 2310 – dotacja przekazana na rzecz schroniska młodzieżowego w Drozdowie. Zadaniem szkolnych schronisk młodzieżowych jest upowszechnianie wśród dzieci i młodzieży krajoznawstwa, prowadzenie poradnictwa w zakresie informacji turystycznej, a także zapewnienie dzieciom, młodzieży i ich opiekunom tanich miejsc noclegowych w schroniskach.

Dział 921, Rozdział 92109

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	18 000,00	0,00	0,00

- § 2480 – dotacja otrzymana z Urzędu Miasta Łomża na organizację XXIII Festiwalu Muzyczne Dni Drozdowo-Łomża 2016 zostanie przekazana Regionalnemu Ośrodkowi Kultury w Łomży w II półroczu.

Dział 921, rozdział 92116

Biblioteki	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	46 000,00	23 020,00	50,04

Dotacja celowa, przekazywana na rzecz Miejskiej Publicznej Biblioteki w Łomży na podstawie porozumienia z dnia 2 marca 2015 roku zawartego pomiędzy Prezydentem Miasta Łomży a Starostą Łomżyńskim. W omawianym okresie przekazano kwotę 23.020,00 zł, tj. 50,04 % planu.

III.B. Wydatki na zadania własne

Dział 020

Leśnictwo	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	184 000,00	45 850,00	24,92

Plan wydatków utworzony jest ze środków własnych powiatu, na zapłatę Nadleśnictwom w Łomży i Nowogrodzie wynagrodzenia za sprawowanie przez nie nadzoru (powierzonego na podstawie porozumień) nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa.

Dział 600

Transport i łączność	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	9 187 215,00	2 148 550,72	23,39

Dział 600, Rozdział 60003

Krajowe pasażerskie przewozy autokarowe	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	14 391,00	0,00	0,00

- § 4300 – środki przeznaczone na wykonanie dokumentacji pn. „Plan zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego dla Powiatu Łomżyńskiego”. Środki planowane są do wykorzystania w II półroczu.

Dział 600, Rozdział 60014

Drogi publiczne powiatowe	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	9 172 824,00	2 148 550,72	23,42

- § 3020 – 54.459,75 zł – wydatki dotyczą zakupu posiłków profilaktycznych, napoi, odzieży roboczej oraz ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej,
- § 4010 – 708.251,14 zł – wypłata wynagrodzenia pracowników za I półrocze 2016 r.,
- § 4040 – 124.651,36 – wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2015 r.,
- § 4110 – 123.494,30 zł – składki na ubezpieczenie społeczne pracowników za I półrocze 2016 r.,
- § 4120 – 12.414,55 zł – składki na Fundusz Pracy za I półrocze 2016 r.,
- § 4140 – 11.190,00 zł – składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacyjny Osób Niepełnosprawnych za I półrocze 2016 r.,
- § 4170 – 5.843,00 zł – wypłata wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia dot. czynności z zakresu obsługi prawnej,
- § 4210 – 590.815,54 zł – zakup materiałów i wyposażenia w tym:
 - materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg, remontów dróg, wykonania podwójnego powierzchniowego utwardzenia nawierzchni oraz paliwa i olei na kwotę 519.927,02 zł
 - zakup niezbędnych części do napraw sprzętu i pojazdów, opon na kwotę 53.223,17 zł
 - zakup niezbędnych urządzeń biurowych, materiałów biurowych, wyposażenia, art. piśmiennych, narzędzi i itp. na kwotę 17.665,35 zł
- § 4260 – 20.046,26 zł – zakup energii elektrycznej, gazu do ogrzania pomieszczeń biurowych w budynku ZDP oraz do podgrzewania emulsji w skrapiacie przy wykonywaniu remontów cząstkowych nawierzchni oraz wody,
- § 4270 – 49.640,46 zł – konserwacja istniejącego systemu alarmowego w budynkach ZDP i telewizji dozorowej, konserwacji centrali telefonicznej, usługa stałego nadzoru konserwacyjnego wózka widłowego na wartość 3.993,81 zł,
- usługi naprawcze sprzętu zlecane na zewnątrz na wartość 45.646,65 zł,
- § 4280 – 2.749,00 zł – wydatki z zakresu medycyny pracy obejmujące badania wstępne, okresowe i profilaktyczne pracowników,
- § 4300 – 75.880,35 zł – zakup usług pozostałych, w tym:
 - monitoring i ochrona obiektu w systemie dyskretnego ostrzegania w budynku ZDP, monitorowanie lokalnego systemu telewizji obserwacyjnej na bazie ZDP oraz abonament za świadczenie usług monitorowania obiektu ruchomego – 7.944,09 zł,
 - wykonanie pomiarów instalacji elektrycznej w budynku ZDP w Łomży – 2.830,23 zł,
 - zlecenie wyceny drzew na pniu rosnących w pasach drogowych na terenie Powiatu Łomżyńskiego – 6.826,50 zł,
 - wynajem dźwigu w celu zestawienia ogrodzeń betonowych do wykonania zasieków na materiały sypkie na potrzeby magazynu – 1.796,29 zł,
 - pozostałe wydatki to badania techniczne sprzętu i transportu, dozór techniczny sprzętu, przeglądy gwarancyjne sprzętu, usługi pocztowe, kurierskie, kserograficzne, wywóz nieczystości płynnych i stałych, usługi informatyczne, zakup licencji na oprogramowania, odnowienie certyfikatu kwalifikowalnego, zakup aktualizacji do programów, ogłoszenia w prasie, skanowanie dokumentów,

- wydruki kopi map zasadniczych oraz usługi tokarsko-frezarskie i szlifierskie, które nie są możliwe do wykonania we własnym zakresie – 56.483,24 zł,
- § 4360 – 5.216,57 zł – opłaty za rozmowy telekomunikacyjne stacjonarna, komórkowe i dostępu do sieci Internetu,
 - § 4430 – 13.403,00 zł – ubezpieczenia AC, OC od ognia i kradzieży mienia ZDP w Łomży,
 - § 4440 – 35.300,00 zł – 75% naliczenie ZFŚS na rok 2016,
 - § 4480 – 4.478,00 zł - opłata podatku od nieruchomości za I półrocze 2016 roku,
 - § 4500 – 5.371,00 zł – opłata podatku drogowego od środków transportowych za I półrocze 2016r.
 - § 4520 – 5.820,39 zł – wydatki dotyczą:
 - opłat za wprowadzanie zanieczyszczeń do środowiska za 2015 r. – 3.463,00zł
 - rocznej opłaty z tytułu trwałego zarządu nieruchomością za 2015 r. – 2.357,39zł
 - § 4700 – 11.732,00 zł – wydatki dotyczą:
 - szkoleń pracowników w zakresie zamówień publicznych, ZUS, Prawa Pracy, podatku dochodowego od osób fizycznych, rachunkowości, kurs operatora równiarki, operatora wózka widłowego
 - § 6050 – 118.818,00 zł – wydatki dotyczą realizacji zadań inwestycyjnych wykazanych w tabeli poniżej:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan wg uchwały budżetowe po zmianach			Plan po zmianach ogółem	Wydatki ogółem wykonane	Uwagi
		Źródła finansowania					
		Środki własne budżetowe	Udział Gminy	Budżet państwa			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Przebudowa i rozbudowa obiektu mostowego o jednolitym numerze inwentarz. JNi 01028673 w miejscowości Konarzyce w ciągu drogi powiatowej nr 1948B wraz z przebudową i rozbudową dr.pow.1948B w km 2+817-3+817-3+689,13- droga ta stanowi dojazdy do obiektu mostowego o jednolitym numerze inw.JNi01028673 w miejscowości Konarzyce	450 000	1 050 000	1 463 901	2 963 901	0	Zamawiający dokonał otwarcia ofert, postępowanie w toku
2.	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę i rozbudowę drogi powiatowej nr 1956B Leopoldowo-Łuby-Kiertany- Łuby Kurki o dł. odc.ok.2,4km, gm. Miastkowo	25 000	25 000		50 000	0	Porozumienie 25/2016
3.	Środki na wkład własny powiatu na realizację zadań wspólnych z gminami(zadania na drogach powiatowych).	52 994			52 994	0	

4.	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg powiatowych-inwestycje zgłaszane do PROW: 1.Przebudowa drogi powiatowej nr: - 1962B w m. Srebrzow gm. Wizna	119 000			119 000		Zadania zrealizowane w I półroczu
	- 1944B –Sierzputy Marki gm. Śniadowo					16 974,00	
	- 1907B –Ruda Osowiecka – Stanisławowo gmina Zbójna					16 974,00	
	- 1889B-Dobry Las-Gmina Zbójna					16 974,00	
	- 1891B Dobry Las –Gmina Zbójna					16 974,00	
	- 1953B Tarnowo gm. Miastkowo					16 974,00	
	- 1934B Drozdowo gm. Piątnica					16 974,00	
5.	Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn: Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1934B na odc. Kalinowo-Drozdowo na dł.1,3 km gm. Piątnica	2 500	22 500		25 000	0	Porozumienie nr 23/2016
6.	Podział nieruchomości prywatnych do celów drogowych związanych z planowaną realizacją zadania inwestycyjnego pn: Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1935B Stare Krzewo-Nowe Krzewo w km.0+000,00 do 1+355,00 gm. Piątnica	3 000			3 000	0	Postępowanie w trakcie przygotowania procedury z pominięciem Ustawy PZP
Ogółem:		652 494	1 097 500	1 463 901	3 213 895	118 818	

- § 6060 – 168.976,05 zł – wydatki dotyczą wykupu nieruchomości pod potrzeby realizacji inwestycji wykazane w tabeli poniżej:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan po zmianach 2016r		wydatki ogółem	Uwagi
		Środki budżetowe własne	Ogółem		
1.	Wykup nieruchomości w związku z przebudową i rozbudową dróg powiatowych nr 1889B Turośl Cieciorzy-Poredy-Dębniaki, gm. Zbójna (10 000) nr 1836B we wsi Wagi, gm. Przytuły(2 500) nr 1837B	22 000,00	22 000	12 342,30	Dr.nr 1889 – 9 068,40 Dr.nr1836B- 681,45 Dr.nr 1837B- 2 592,45

	Stara Łomża Nad Rzeką-Siemień-Rybno-Pniewo, gm. Łomża(7000,00), 1874B przez wieś Supy, gm. Przytuły (2500,00)				
2.	Wykup nieruchomości pod drogę powiatową nr 1909B w m. Jankowo Młodzianowo o łącznej długości 1,36463 km gm. Nowogród	35 000,00	35 000,00	0	
3.	Wykup nieruchomości: Przebudowa i rozbudowa obiektu mostowego w miejscowości Konarzyce w ciągu drogi powiatowej nr 1948B wraz z przebudową i rozbudową drogi powiatowej nr 1948B w km 2+817-3+689,13	350 000,00	350 000,00	156 633,75	Realizacja w trakcie wypłaty dokonywane sukcesywnie po uprawnieniu u się Decyzji
	Ogółem:	407 000,00	407 000,00	168 976,05	

Realizacja wydatków dotyczących remontów dróg wykonywanych w ramach bieżącego utrzymania w drodze porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawione zostały w tabeli poniżej:

Lp.	Nazwa zadania	Planowane wydatki na 2016r Źródła finansowania			Plan po zmianach ogółem	Wydatki ogółem	Uwagi
		Środki własne budżetowe otrzymane	Udział Gminy	Budżet państwa			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Remont poboczy w ciągu drogi powiatowej nr 1947B na odc. Janowo-Jarnuty	10 000	10 000		20 000	0	Materiały Porozumienie nr 19/2016
2.	Remont chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 211B ul. Kolejowa na dł. odcinka ok.500mb(od Śniadowskiej spółdzielni Mieszkaniowej do firmy JFC Polska) gm. Śniadowo		85 000		85 000	0	Usługa remontowa do zlecenia Porozumienie nr 20/2016 Umowa w realizacji na dokumentację 7995,00
3.	Remont chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2110B ul. Kolejowa na odc.ok.150mb.		25 000		25 000	0	Remont do zlecenia Porozumienie nr 21/2016 Umowa w realizacji na dokumentację – 2460,00
4.	Remont chodnika w ciągu drogi powiatowej NR 1996B w m. Strzeszewo na dł.odc.ok.250mb.		25 000		25 000	0	Materiały Porozumienie nr 22/2016
5.	Remont drogi powiatowej 1963B w obrębie miejscowości	20 000	200 000		220 000	0	Remont do zlecenia Umowa

	Rutki gmina Wizna						w realizacji na dokumentację proj. 7 000 Porozumienie nr 24/2016
6.	Zimowe utrzymanie dróg-Gmina Nowogród 2015-2016 Powiat- remont chodnika przy drodze pow.2652B ul. Poległych w Nowogrodzie- termin – 31.12.2016r.					0	Porozumienie z 25.11.2015r.
7.	Remont drogi powiatowej nr 1957B na odcinku Rydzewo-Kuleszka o dl.ok.1000m	35 000	35 000		70 000	0	Materiały Porozumienie nr 26/2016 W realizacji
8.	Zimowe utrzymanie dróg – Gmina Jedwabne Remont chodnika przy drodze pow.1928B – ul. Przestrzelska – termin remontu do 31-12.2016r.					0	Porozumienie z 25.11.2015r.
	Ogółem:	65 000	380 000	0	445 000	0	

- § 6610 – plan zakłada wydatkowanie kwoty 545.199,00 zł na zadania pn.: „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1909B w miejscowości Jankowo Młodzianowo o łącznej długości 1,36463 km gm. Nowogród” oraz „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1944B na odcinku od terenu Polskich Kolei Państwowych (dz. 105/2) w kierunku miejscowości Stare Jemielite do istniejącej nawierzchni bitumicznej o długości 0,548 km”. W I półroczu nie poniesiono wydatków na te zadania.

Dział 630, Rozdział 63003

Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	6 000,00	6 000,00	100,00

- § 2830 – 6.000,00 zł – dotacja dla Fundacji Sztuki i Dialogu na zadanie w ramach Otwartego Konkursu Ofert na realizację zadań w zakresie działalności pożytku publicznego – upowszechnienie turystyki.

Dział 700, Rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	67 891,00	40 624,40	59,84

- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 – 15.323,40 zł – koszt wynagrodzeń z pochodnymi,
- § 4300 – 1.525,20 zł – koszt umieszczenia w prasie ogłoszenia o przetargu na sprzedaż nieruchomości położonej w obrębie Gać (49,20 zł), koszt sporządzenia operatów szacunkowych określających wartość nieruchomości położonych w obrębie Stara Jakać (1.476,00 zł),
- § 4440 – 615,00 zł – odpisy na zakładowy fundusz socjalny,
- § 4610 – 23.160,00 zł – koszt regulacji w księgach wieczystych stanu prawnego nieruchomości nabytych na własność Powiatu Łomżyńskiego,
- § 6060 – 0,00 zł – w I półroczu nie poniesiono wydatku na planowany zakup serwera dla Wydziału Geodezji.

Dział 710, Rozdział 71012

Zadania z zakresu geodezji i kartografii	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	769 683,00	302 306,14	39,28

- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120 – 262.395,00 zł - koszt wynagrodzeń z pochodnymi,
- § 4210 – 5.214,47zł - zakup dysków, materiałów biurowych i pieczętek,
- § 4270 – 20.354,67zł – opłata za asystę techniczną systemu EWID oraz remont kserokopiarki,
- § 4300 – 112,73 zł – zakup pieczętek,
- § 4430 – 4.080,00 zł – opłata członkowska oraz opłata za udostępnienie danych,
- § 4440 – 7.602,75 zł – odpisy na zakładowy fundusz socjalny,
- § 4700 – 2.546,52 zł – szkolenia i delegacje,
- § 6060 – 0,00 zł - w I półroczu nie poniesiono wydatku na planowany zakup serwera dla Wydziału Geodezji.

Dział 750

Administracja publiczna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	4 030 311,00	1 960 635,37	48,65

Dział 750, Rozdział 75019

Rady powiatu	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	254 800,00	126 329,27	49,58

Środki finansowe zostały przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z funkcjonowaniem Rady Powiatu:

- § 3030 – 121.485,70 zł – wypłata diet należnych członkom Rady Powiatu,
- § 4210 – 1.017,11 zł – zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4430 – 3.826,46 zł – składki członkowskie z tytułu przynależności do Związku Powiatów Polskich.

Dział 750, Rozdział 75020

Starostwa powiatowe	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	3 681 011,00	1 794 512,75	48,75

Wskaźniki wykonania poszczególnych rodzajów tych wydatków ukształtowały się następująco:

L.p.	Określenie wydatków	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	Wydatki płacowe i związane z nimi pochodne (paragrafy 4010 + 4040 + 4110 + 4120 + 4140 + 4170 + 4440)	2.407.712,00	1.244.409,33	51,68
2	Wydatki pozapłacowe	1.273.299,00	550.103,42	43,20
Razem:		3.681.011,00	1.794.512,75	48,75

W grupie „wydatków pozapłacowych” na tzw. wydatki komunikacyjne związane z rejestracją pojazdów przypada w I półroczu br. – 205.962,21 zł, natomiast na wszystkie inne koszty zaangażowano 344.141,21 zł, z tego na:

- § 3020 – 17.235,73 zł – wypłata odszkodowania Sekretarzowi Powiatu, ekwiwalent za pranie odzieży,

- § 4210 – 273.230,28 zł – zakup mebli biurowych, materiałów biurowych, produktów spożywczych, środków czystości,
- § 4240 – 1.376,86 zł – zakup pomocy naukowych, książek,
- § 4260 – 138.271,58 zł – zakup energii,
- § 4270 – 10.327,05 zł – naprawa sprzętu biurowego, konserwacja wind, drzwi wejściowych,
- § 4280 – 1.712,00 zł – badania wstępne i okresowe pracowników,
- § 4300 – 53.334,13 zł – ochrona obiektu, opłaty za licencje i aktualizacje programów użytkowych programy komputerowe, usługi pocztowe, wywóz nieczystości,
- § 4360 – 8.843,38 zł – opłata za usługi telekomunikacyjne,
- § 4400 – 916,99 zł – czynsz za garażowanie samochodu służbowego,
- § 4410 – 1.761,28 zł – delegacje i wyjazdy służbowe pracowników,
- § 4430 – 1.740,00 zł – ubezpieczenie samochodu,
- § 4480 – 3.799,20 – podatek od nieruchomości,
- § 4610 – 25.827,89 zł – opłata za parkingi, holowanie zabezpieczonych pojazdów, transport zwłok, koszty sądowe,
- § 4700 – 11.727,05 zł – szkolenia pracowników.

Dział 750, Rozdział 75075

Promocja jednostek samorządu terytorialnego	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	94 500,00	39 793,35	42,11

- § 4170 – 3.000,00 zł – umowy zlecenia, umowy o dzieło,
- § 4190 – 638,55 zł – zakup nagród,
- § 4210 – 1.094,27 zł – zakup pucharów, nagród konkursowych, biletów do muzeum (związane z wizytą delegacji niemieckiej z Dingolfing-Landau),
- § 4300 – 33.857,58 zł – usługa cateringowa, ogłoszenia w prasie, koszt wykonania programu tv, medali, zakwaterowania i wyżywienia, usługa transportowa, audycje radiowe, koszty zorganizowania konferencji naukowej, usługi przewodnika, koszty tłumaczenia – związane z realizacją projektu pn. „17 lat współpracy Powiatu Łomżyńskiego z Powiatem Dingolfing-Landau – jako przykład dobrego sąsiedztwa i przyjaźni polsko-niemieckiej” (dofinansowanie ze środków Fundacji Współpracy Polsko-Niemieckiej),
- § 4400 – 202,95 zł – wynajęcie sali w związku z organizacją konferencji podczas wizyty delegacji niemieckiej),
- § 4430 – 1.000,00 zł – składka członkowska w Związku Kurpiów.

Dział 754

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	20 000,00	2 553,00	12,77

Dział 754, Rozdział 75405

Komendy powiatowe Policji	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	5 000,00	1 754,00	35,08

Środki finansowe zostały wydatkowane na doposażenie w sprzęt biurowy Komendy Miejskiej Policji w Łomży (drukarka, aparat fotograficzny).

Dział 754, Rozdział 75411

Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	5 000,00	0,00	0,00

W I półroczu nie poniesiono wydatków w tym rozdziale.

Dział 754, Rozdział 75414

Obrona cywilna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	10.000,00	799,00	7,99

- § 4210 – 799,00 zł – zakup skanera.

Dział 757, Rozdział 75702

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	55 100,00	10 869,63	19,73

- § 8110 – 10.869,63 zł – odsetki od zaciągniętego w 2015 r. kredytu.

Dział 758, Rozdział 75818

Rezerwy ogólne i celowe	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	620 997,00	0,00	0,00

Uchwałą Rady Powiatu Nr XII/67/2015 z 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Łomżyńskiego na rok 2016 utworzono rezerwę budżetową w wysokości **637.388,00 zł**, w tym:

- a) rezerwę ogólną – **200.000,00 zł**, na pojawiające się potrzeby bieżące nie ujęte w budżecie,
- b) rezerwy celowe – **437.388,00 zł**, z tego:
 - **118.235,00 zł** na pokrycie ewentualnych braków w działach 801 i 854 (oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza);
 - **69.153,00 zł** na koszty działań podjętych w ramach zarządzania kryzysowego;
 - **250.000,00 zł** na wydatki inwestycyjne drogowe.

W ciągu I półrocza roku budżetowego Zarząd Powiatu dokonał podziału rezerw zgodnie z art. 222 ust 4 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.).

W trakcie I półrocza środki z rezerwy ogólnej zostały wykorzystane w kwocie 16.391,00 zł, z czego:

- a) 2.000,00 zł uchwałą ZP 43/149/2016 z 18 maja 2016 r. na nagrodę pieniężną w ramach XXIX międzynarodowego Festiwalu Teatralnego „WALIZKA”, organizowanego przez Teatr Lalki i Aktora w Łomży (dotacja dla Urzędu Miasta Łomża),
- b) 14.391,00 zł uchwałą ZP 43/149/2016 z 18 maja 2016 r. na opracowanie „Planu zrównoważonego rozwoju publicznego transportu zbiorowego dla Powiatu Łomżyńskiego”.

Dział 852

Pomoc społeczna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	2 037 211,00	980 997,47	48,15

W tym dziale zrealizowano wydatki ze środków własnych oraz dotacji celowej z budżetu państwa. Dane te przyporządkowane są czterem rozdziałom wg klasyfikacji budżetowej, tj. 85201, 85202, 85204 oraz 85218.

Dział 852, Rozdział 85201

Placówki opiekuńczo – wychowawcze	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	11 930,00	5 964,60	50,00

W tym rozdziale realizowane były zadania z zakresu udzielania pomocy pełnoletnim wychowankom opuszczającym placówki opiekuńczo-wychowawcze. Na pomoc pieniężną dla pełnoletnich wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych do 30 czerwca 2016 r. wydatkowano kwotę 5.964,60 zł. I tak :

- z tytułu kontynuowania nauki wydatkowano 2.964,60 zł dla 1 wychowanka który opuścił wielofunkcyjną placówkę opiekuńczo-wychowawczą w Łomży (WPOW),
- na dofinansowanie do stancji dla 1 wychowanka, który opuścił WPOW w Łomży wydatkowano 3.000,00 zł,

Dział 852, Rozdział 85202

Domy pomocy społecznej	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	622 000,00	317 136,00	50,99

W trybie ogłoszonego konkursu na prowadzenie domów pomocy społecznej w 2013 r. wyłoniono ponownie organizacje pozarządowe tj. Caritas Diecezji Łomżyńskiej i Zarząd Okręgowy Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej w Łomży (ZO PKPS) do prowadzenia w/w placówek na okres 5 lat, tj. do 31 grudnia 2018 r. Umowy zostały podpisane 7 listopada 2013 r. Ponadto aneksem w dniu 24 marca 2015 r. rozszerzono liczbę miejsc o 20 w Domu Pomocy Społecznej w Łomży oraz aneksem z dnia 12 maja 2016 r. zwiększono liczbę miejsc o 2 w Domu Pomocy Społecznej w Tykocinie.

W związku z powyższym do 30 czerwca 2016 r. finansowane były dwa domy pomocy społecznej o łącznej liczbie 106 miejsc, tj:

- Dom Pomocy Społecznej dla osób w podeszłym wieku w Łomży na 30 miejsc oraz na 20 miejsc dla osób przewlekle psychicznie chorych filia w Kownatach prowadzony przez Zarząd Okręgowy Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej w Łomży,
- Dom Pomocy Społecznej dla kobiet przewlekle psychicznie chorych na 56 miejsc w Tykocinie prowadzony przez Caritas Diecezji Łomżyńskiej.

Zarządzeniem Nr 9/2016 z dnia 14 marca 2016 r. Starosta Łomżyński ogłosił średni miesięczny koszt utrzymania w domach pomocy społecznej Powiatu Łomżyńskiego w roku 2016 w następującej wysokości:

1. Dom Pomocy Społecznej w Łomży prowadzony przez PKPS Zarząd Okręgowy w Łomży – 3.115,00 zł
 2. Dom Pomocy Społecznej w Tykocinie prowadzony przez Caritas Diecezji Łomżyńskiej – 3.053,00 zł
- Na bieżące utrzymanie tych domów w budżecie zabezpieczona została kwota 622.000 zł.

Do 30 czerwca 2016 r. PCPR przekazało dotację budżetową w wysokości 317.136 zł tego dla:

- DPS Łomża - 77.598 zł
- DPS Tykocin - 239.538 zł,

W miesiącach styczeń – marzec dotacja na jednego mieszkańca za jeden miesiąc pobytu wyniosła kwotę 2.140 zł w obu domach.

Od kwietnia 2016 decyzją wojewody zwiększona została kwota dotacji na jednego mieszkańca, i tak:

- DPS Łomża - 2.171 zł
- DPS Tykocin - 2.177 zł,

Przekazywana wielkość miesięcznej dotacji stanowiła iloczyn różnicy średniego kosztu utrzymania w dps obowiązującego w roku 2016 i odpłatności mieszkańców oraz liczby mieszkańców wg stanu na ostatni dzień danego miesiąca.

Poniesione wydatki w domach pomocy społecznej dotyczyły bieżących potrzeb w zakresie między innymi: płac i pochodnych, wyposażenia, zakupu leków, środków żywności, materiałów biurowych, usług pocztowych i telekomunikacyjnych , opłat za energię, wodę i innych.

Dział 852, Rozdział 85204

Rodziny zastępcze	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	838 767,00	357 558,22	42,63

- § 3110 – 218.481,16 zł – kwota wydatkowana do 30 czerwca 2016 r. na utrzymanie dzieci z terenu naszego powiatu w rodzinach zastępczych zamieszkałych na terenie naszego powiatu, z tego:
 - na świadczenia pieniężne dla 7 dzieci z 3 rodzin zawodowych wydatkowano kwotę 41.112,22 zł
 - na świadczenia pieniężne dla 13 dzieci z 7 rodzin zastępczych niezawodowych wydatkowano kwotę 68.952,68 zł
 - na świadczenia pieniężne dla 18 dzieci z 14 rodzin spokrewnionych wydatkowano kwotę 73.187,06 zł
 - kwotę 35 229,20 zł wydatkowano dla 10 wychowanków z rodzin zastępczych kontynuujących naukę, z tego:
 - 1 wychowankowi dofinansowano do stancji kwotę 2 400,00 zł,
 - 10 wychowanków z racji kontynuowania nauki otrzymało pomoc na ogólną kwotę 32 829,20 zł.
- § 4110 – 8.885,52 zł – składki na ubezpieczenie społeczne płatnika od wynagrodzenia zawodowych rodzin zastępczych,
- § 4120 – 1.264,20 zł – składki na FP od wynagrodzenia zawodowych rodzin zastępczych,
- § 4170 – 51.600 zł – wynagrodzenie brutto dla czterech zawodowych rodzin zastępczych zamieszkałych na terenie naszego powiatu,
- § 4430 – 77.327,34 zł – kwota została przekazana Powiatowi Ostrołęckiemu, Wysoko Mazowieckiemu oraz Miastu Łomża na utrzymanie 13 dzieci pochodzących z terenu naszego powiatu, a umieszczonych na terenie tych powiatów.

Dział 852, Rozdział 85218

Powiatowe centra pomocy rodzinie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	564 514,00	300 338,65	53,20

- § 3020 – 150,00 zł – dofinansowanie okularów korekcyjnych dla pracownika PCPR,
- § 4010 – 202.528,98 zł – wynagrodzenie brutto dla pracowników PCPR w Łomży,
- § 4040 – 28.783,00 zł – dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników PCPR w Łomży,
- § 4110 – 37.905,13 zł – składki na ubezpieczenie społeczne płatnika od wynagrodzeń pracowników PCPR w Łomży,
- § 4120 – 4.120,01 zł – składki na FP od wynagrodzeń pracowników PCPR w Łomży,
- § 4210 – 1.821,48 zł – zakup niezbędnych materiałów potrzebnych do funkcjonowania jednostki,
- § 4280 – 100,00 zł – badania lekarskie dla pracownika PCPR,
- § 4300 – 5.904,79 zł – usługi pocztowe, opłatę abonamentu radiowego, opłatę za użytkowania programów informatycznych, itp.,
- § 4360 – 1.568,20 zł – opłata telefonii komórkowej i stacjonarnej,
- § 4400 – 7.013,88 zł – opłaty czynszowe za pomieszczenia biurowe,
- § 4410 – 1.905,44 zł – pokrycie kosztów podróży służbowych pracowników oraz za użytkowanie samochodu Starostwa Powiatowego w Łomży,
- § 4440 – 8.067,74 zł – opłata I raty odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- § 4700 – 470 zł – wydatki na szkolenia pracowników.

Dział 853

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	3 159 467,00	1 528 304,83	48,37

Źródłem finansowania zadań była dotacja z budżetu państwa, środki europejskie i własne powiatu.

Dział 853, Rozdział 85311

Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	62 207,00	31 103,28	50,00

- § 2820 – 31.103,28 zł – w paragrafie tym finansowane są wydatki dotyczące dofinansowania działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Marianowie. Na 2016 rok został przyjęty preliminarz finansowy WTZ w Marianowie w wysokości 622.066,55 zł, z tego 90 % kosztów, czyli 559.860 zł sfinansuje PFRON, zaś 10% - 62.206,55 zł (plan po zmianach) stanowią będą środki własne Powiatu Łomżyńskiego.

Dział 853, Rozdział 85333

Powiatowe urzędy pracy	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 694 562,00	920 750,61	54,34

Plan po zmianach na realizację zadań własnych powiatu w zakresie zadań realizowanych w ramach ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (obsługa bezrobotnych z terenu powiatu) wyniósł kwotę – 1.694.562,00 zł. W ciężar jego dokonano wydatków na kwotę – 920.750,61 zł, z czego na wydatki płacowe i powiązane z nimi pochodne wykorzystano 846.841,35 zł (tj. w paragrafach: 4010, 4040, 4110, 4120) a na pokrycie wydatków pozapłacowych wydano 73.909,26 zł:

- § 4210 – 4.885,49 zł – środki wydatkowane na zakup materiałów,
- § 4260 – 1.826,21 zł – opłaty za energię elektryczną, ciepłą i wodę,
- § 4270 – 7.250,37 zł – wymiana okien w budynku,
- § 4280 – 946,17 zł – za badania lekarskie pracowników Urzędu,
- § 4300 – 31.597,93, zł – na opłacenie firmy sprzątającej budynek PUP, pracownika gospodarczego zatrudnionego na umowę zlecenie, dokonywanych przeglądów samochodów służbowych i budynku,
- § 4410 – 1.113,59 zł na delegacje służbowe pracowników,
- § 4430 – 2.067,20 zł na ubezpieczenie mienia Urzędu na cały 2016 rok i ubezpieczenia samochodów służbowych,
- § 4440 – 19.852,80 zł – odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- § 4480 – 191,34 zł na podatek od nieruchomości,
- § 4520 – 2.939,62 zł na trwałe zarząd,
- § 4700 – 1.238,54 zł środki wydatkowane na opłatę za studia pracowników.

Dział 853, Rozdział 85395

Pozostała działalność	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 402 698,00	576 450,94	41,10

Powiatowy Urząd Pracy w Łomży od 1 stycznia 2016 roku realizuje projekt „**Pendolino do zatrudnienia**” w partnerstwie z PUP w Kolnie i Zambrowie w ramach: Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego 2014-2020. Głównym celem projektu jest zwiększenie zdolności zatrudnieniowej i mobilności zawodowej osób bezrobotnych od 30 roku życia, pozostających bez pracy w powiecie: łomżyńskim, kolneńskim, zambrowskim i mieście Łomża. Osoby zarejestrowane w urzędzie pracy należące do I lub II profilu pomocy, mogą podjąć zatrudnienie dzięki PUP w Łomży do końca czerwca 2017 roku - 54 osoby.

Zrealizowane wydatki Powiatu Łomżyńskiego od początku 2016 roku wynoszą 283.412,82 zł. Wydatki obejmują wypłatę stypendiów dla osób uczestniczących w projekcie, wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi oraz zakup materiałów na promocję projektu. Kwota 293.038,12 zł – są to środki przekazane dla Powiatu Kolneńskiego i Zambrowskiego.

Załącznik Nr 7 do informacji przedstawia zestawienie tabelaryczne z realizacji wydatków współfinansowanych ze środków unijnych.

Dział 854

Edukacyjna opieka wychowawcza	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	810 988,00	350 086,08	43,17

Dział 854, Rozdział 85406

Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	806 634,00	348 785,08	43,24

Środki zostały wykorzystane na pokrycie kosztów funkcjonowania Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej Nr 1 w Łomży. Przedmiotem jej działalności jest wspomaganie rozwoju i efektywności uczenia się dzieci i młodzieży, a także udzielanie pomocy psychologiczno-pedagogicznej, logopedycznej i rehabilitacyjnej oraz świadczenie doradztwa w zakresie kierunku kształcenia i zawodu.

Wydatki zostały poniesione na:

- § 3020 – 40,56 zł – zakup wody dla pracowników,
- § 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4440 – 327.711,58 zł – wynagrodzenia i pochodne,
- § 4210 – 4.898,03 zł – zakup oprogramowania, sprzętów biurowych, materiałów biurowych i znaczków,
- § 4240 – 1.472,29 zł – pomoce dydaktyczne,
- § 4270 – 500,00 zł – naprawa kserokopiarki,
- § 4280 – 280,00 zł – badania okresowe pracowników,
- § 4300 – 2930,20 zł – abonament radiowy, konsultacje lekarskie, aktualizacja programu komputerowego, koszty przesyłek, koszty utrzymania KZP,
- § 4360 – 310,98 zł – opłata za rozmowy telefoniczne, Internet i utrzymanie centrali telefonicznej,
- § 4400 – 9.434,10 zł – koszty najmu i dostawy mediów,
- § 4410 – 1.207,34 zł – koszty wyjazdów służbowych,

Dział 854, Rozdział 85446

Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	4 354,00	1 301,00	29,88

- § 4300 – 1.301,00 zł – środki zostały przeznaczone na częściową refundację kosztów poniesionych przez nauczycieli Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej Nr 1 w Łomży uzupełniających swe kwalifikacje zawodowe.

Dział 900

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	738 000,00	373,44	0,05

W dziale 900 plan wydatków po wprowadzonych zmianach w trakcie I półrocza 2015 r. ukształtował się na poziomie **60.000,00 zł** w rozdziałach 90006, 90008 i 90095 na zadania, które muszą być realizowane przez Starostwo Powiatowe w Łomży zgodnie z obowiązującą ustawą – Prawo ochrony środowiska.

W okresie sprawozdawczym dokonano wydatków tylko w rozdziale 90095.

Dział 900, Rozdział 90005

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	649 000,00	0,00	0,00

- § 6050 – 0,00 zł – środki zaplanowane na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynków Starostwa Powiatowego w Łomży”. W I półroczu 2016 r. środków nie wydatkowano.

Dział 900, Rozdział 90006

Ochrona gleby i wód podziemnych	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	26 000,00	0,00	0,00

W I półroczu 2016 r. nie poniesiono wydatków w tym rozdziale.

Dział 900, Rozdział 90008

Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	55 000,00	0,00	0,00

W I półroczu 2016 r. nie poniesiono wydatków w tym rozdziale.

Dział 900, Rozdział 90095

Pozostała działalność	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	8 000,00	373,44	4,67

- § 4700 – 373,44 zł – środki przeznaczono na szkolenie pracownika Wydziału Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Budownictwa.

Dział 921

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 285 100,00	635 821,70	49,48

W I półroczu 2016 r. nie poniesiono wydatków w tym rozdziale.

Dział 921, Rozdział 92109

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	595 300,00	300 000,00	50,39

- § 2480 – 300.000,00 zł – dotacja podmiotowa została przekazana z budżetu Powiatu w formie dotacji podmiotowej na działalność Regionalnego Ośrodka Kultury.

Dział 921, Rozdział 92118

Muzea	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	635 800,00	311 056,00	48,92

- § 2480 – 311.056,00 zł – dotacja podmiotowa z budżetu przekazana dla Muzeum Przyrody w Drozdowie.

Dział 921, Rozdział 92120

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	5 000,00	0,00	0,00

W I półroczu 2016 roku nie poniesiono wydatków w tym rozdziale.

Dział 921, Rozdział 92195

Pozostała działalność	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	49 000,00	24 765,70	50,54

W trakcie I półrocza zrealizowano w:

- § 2830 – 23.400 zł – zadanie zrealizowano zgodnie z zawieranymi umowami (podpisano 10 umów) w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w imieniu Powiatu Łomżyńskiego w dziedzinie kultury, zgodnie z wynikami konkursu rozstrzygniętego Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 32/105/2016 z dnia 18 grudnia 2015 r.
- § 4190 – 1.097,70 zł – zakup nagród przekazanych w konkursach, które odbyły się w I półroczu 2016 roku,
- § 4210 – 214,00 zł – zakup nagród w konkursach, zakup kwiatów, prenumerata Wiadomości łomżyńskie,
- § 4300 – 54,00 zł – oprawa portretu.

Dział 926, Rozdział 92605

Zadania w zakresie kultury fizycznej	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	35 000,00	19 500,00	55,71

- § 2820 – 19.500,00 zł – dotacje na realizację zadań powiatowych przez stowarzyszenia kultury fizycznej. Zadanie zrealizowano zgodnie z zawieranymi umowami (3 umowy) w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w imieniu Powiatu Łomżyńskiego w dziedzinie sportu, zgodnie z wynikami konkursu rozstrzygniętego Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 32/105/2016 z dnia 18 grudnia 2015 r.

W okresie sprawozdawczym I półrocza 2016 wypłacono środki na realizację zadania za I półrocze 2016 roku.

Dział 926, Rozdział 92695

Pozostała działalność	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	7 500,00	373,23	4,98

- § 4190 – 278,99 zł – zakup nagród przekazanych w konkursach, które odbyły się w I półroczu 2016 roku
- § 4210 – 94,24 zł – zakup pucharów, zakup artykułów spożywczych.

III.C. Wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Powiatowi Łomżyńskiemu

Wydatki na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami, zrealizowane zostały w wysokości dotacji celowych, jakie zostały przyznane przez Wojewodę Podlaskiego w piśmie z 22 marca 2016 r. Nr FB-II.3111.6.2016.BB w kwocie 4.850.400,00 zł, a po wprowadzonych zmianach decyzjami Wojewody Podlaskiego ukształtowały się na poziomie 5.306.061,00 zł. Z zaplanowanej kwoty dotacji na w/w zadania wydatkowano kwotę 2.618.648,09 zł.

Dział 700, rozdział 70005

Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	212 761,00	42 082,11	19,78

- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120- 30 179,45 zł – koszt utrzymania urzędników,
- § 4210 - 234,18 zł – zakup materiałów i wyposażenia,
- § 4260 - 248,91 zł – koszt zużycia energii elektrycznej i dystrybucji energii do oświetlenia nieruchomości położonej w Jedwabnem przy ul. Krasickiego,
- § 4300 - 10 683,00 zł – opłata za sporządzenie operatów szacunkowych określających wartość nieruchomości przejętych z mocy prawa na rzecz jednostek samorządu terytorialnego na podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych oraz zamieszczenie w prasie o zamiarze wszczęcia postępowania w sprawie nieruchomości o nieuregulowanym stanie prawnym,
- § 4400 - 819,75 – odpisy na zakładowy fundusz pracy,
- § 4488 – 93,00 zł – podatek od nieruchomości położonej w Marianowie,
- § 4500 – 58,00 zł – podatek leśny od nieruchomości położonej w Serwatkach,

Dział 710, Rozdział 71012

Zadania z zakresu geodezji i kartografii	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	212 200,00	94 200,00	44,39

- § 4010, § 4040, § 4110, § 4120- 55 738,50 zł - koszt utrzymania urzędników,
- § 4300 - 36 000,00 zł – koszt modernizacji gruntów gm. Łomża i gm. Śniadowo,
- § 4440 - 2 461,50 zł - odpisy na zakładowy fundusz pracy.

Dział 710, Rozdział 71015

Nadzór budowlany	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	297 700,00	156 838,13	52,68

Dotacja celowa została wydatkowana na pokrycie kosztów bieżących Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, z czego:

- § 4010, 4020, 4040, 4110, 4120, 4440 – 146.188,39 zł – na koszty wynagrodzeń, pochodnych od nich składek oraz na pokrycie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- § 4210, 4300, 4360, 4400, 4410, 4430 – 10.649,74 zł – na koszty pozapłacowe – zakup paliwa do samochodu służbowego, zakup artykułów biurowych, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe.

Dział 750, Rozdział 75011

Urzędy wojewódzkie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	2 000,00	0,00	0,00

W I półroczu nie poniesiono wydatków w tym rozdziale.

Dział 750, Rozdział 75045

Kwalifikacja wojskowa	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	30 000,00	29 343,35	97,81

Środki finansowe zostały przeznaczone na pokrycie kosztów przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej, z czego:

- § 4110, 4120, 4170 – wynagrodzenie Komisji Kwalifikacyjnej,
- § 4210, 4300, 4400 – zakup materiałów niezbędnych do przeprowadzenia kwalifikacji, wyposażenia, koszt wynajęcia lokalu.

Dział 755, Rozdział 75515

Nieodpłatna pomoc prawna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	61 800,00	56 699,26	91,75

Środki wydatkowane na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej, realizowanych przez powiat. Dotacja została przekazana na podstawie umowy dla Biura Porad Obywatelskich w Łomży w kwocie 29.970,00 zł natomiast 26.729,26 zł wydatkowano na zakup usług do kancelarii i zakup materiałów biurowych.

Dział 851, Rozdział 85156

Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	3 464 000,00	1 752 938,01	50,60

Środki z dotacji przeznaczono na opłatę składki zdrowotnej za bezrobotnych bez prawa do zasiłku.

Dział 852

Pomoc społeczna	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	1 025 600,00	486 547,23	47,44

Dział 852, Rozdział 85203

Ośrodki wsparcia	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	801 600,00	422 401,00	52,69

W trybie ogłoszonego konkursu na prowadzenie ośrodka wsparcia w 2013 r. wybrano ofertę ZO PKPS w Łomży do prowadzenia w/w placówki na okres 5 lat. W dniu 7 listopada 2013 r. pomiędzy Zarządem Powiatu Łomżyńskiego a Zarządem Okręgowym PKPS w Łomży została podpisana umowa na prowadzenie ośrodka do 31 grudnia 2018 r.

Na bieżące utrzymanie w 2016 r. Środowiskowego Domu Samopomocy (zmiana nazwy z Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi w Kownatach od 1 stycznia 2016 r.) dla 53 uczestników (53 miejsca dziennego pobytu w tym 8 miejsc całodobowego pobytu) została zabezpieczona kwota 801.600 zł (plan po zmianach) tj. 1268 zł miesięcznie na 1 miejsce zarówno uczestników dziennego pobytu jak i uczestników całodobowego pobytu. Decyzją z 6 maja 2016 r. zwiększono dotację celową na miesiąc marzec – czerwiec, w przypadku dowozu uczestnika na zajęcia o kwotę 200 zł, a w przypadku pobytu całodobowego uczestnika o kwotę 253 zł.

Dział 852, Rozdział 85204

Rodziny zastępcze	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	213 000,00	64 146,23	30,12

- § 3110 – 63.946,24 zł – dodatek wychowawczy dla 45 dzieci z 25 rodzin zastępczych przebywających na terenie naszego powiatu, zgodnie z założeniami programu Rodzina 500 Plus.
- § 4210 – 199,99 zł – zakup materiałów potrzebnych na realizację programu Rodzina 500 Plus.

Dział 852, Rozdział 85205

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2016 r.	% wykonania
	11 000,00	0,00	0,00

W I półroczu nie poniesiono wydatków w tym rozdziale.

Informacja uzupełniająca

Należności wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego, w kwocie 11.926,71 dotyczyły nieuregulowanych kwot za zajęcie pasa drogowego, wynajem pomieszczeń oraz użytkowanie wieczyste. Należności niewymagalne związane były z bieżącą realizacją budżetu w poszczególnych jednostkach. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania niewymagalne związane były z bieżącą realizacją budżetu w poszczególnych jednostkach. Wskaźniki realizacji budżetu Powiatu Łomżyńskiego za I półrocze 2016 r. wskazują na bezpieczny poziom realizacji zadań bieżących: dochody bieżące 51,21% planu, wydatki bieżące 45,16%. Realizacja zadań majątkowych ze względu na ich specyfikę (w głównej mierze przewidywana realizacja przypada na II półrocze) przedstawiała się następująco: dochody majątkowe 56,17% oraz wydatki majątkowe 10,77%. Realizacja budżetu pozwoliła na zachowanie płynności finansowej w całym okresie sprawozdawczym.

W okresie pierwszego półrocza 2016 r. nie zaciągnięto kredytów długoterminowych. Spłaty zobowiązań z tytułu kredytu zaciągniętego w 2015 r. odbywały się zgodnie z założonym harmonogramem. Koszty obsługi zadłużenia za pierwsze półrocze wyniosły 10.869,63.

Powiat nie udzielał poręczeń i gwarancji innym podmiotom.

Nadwyżka środków obrotowych za pierwsze półrocze 2016 r. wyniosła 2.180.336,02. Oznacza to, iż przy planowaniu i wykonaniu dochodów oraz wydatków bieżących została zachowana zasada określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych mówiąca o tym, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące.

Podsumowując powyżej przedstawione informacje, które zawierają szczegółowe dane w zakresie wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku należy stwierdzić, że budżet realizowany był z zachowaniem zasad oszczędności, gospodarności, celowości i legalności dokonywania wydatków i zaciągania zobowiązań. Budżet powiatu realizowany był w granicach określonych przez podjęte uchwały Rady Powiatu i Zarządu Powiatu. Znaczne obniżenie poziomu deficytu w I półroczu 2016 roku nie odzwierciedla pełnego obrazu budżetu, który ulegnie zmianie po wykonaniu na koniec 2016 roku. W kolejnych latach, w celu prowadzenia racjonalnej gospodarki finansowej powiatu, należy dążyć do zrównoważenia budżetu.

Przewodniczący Zarządu

Elżbieta Parzych